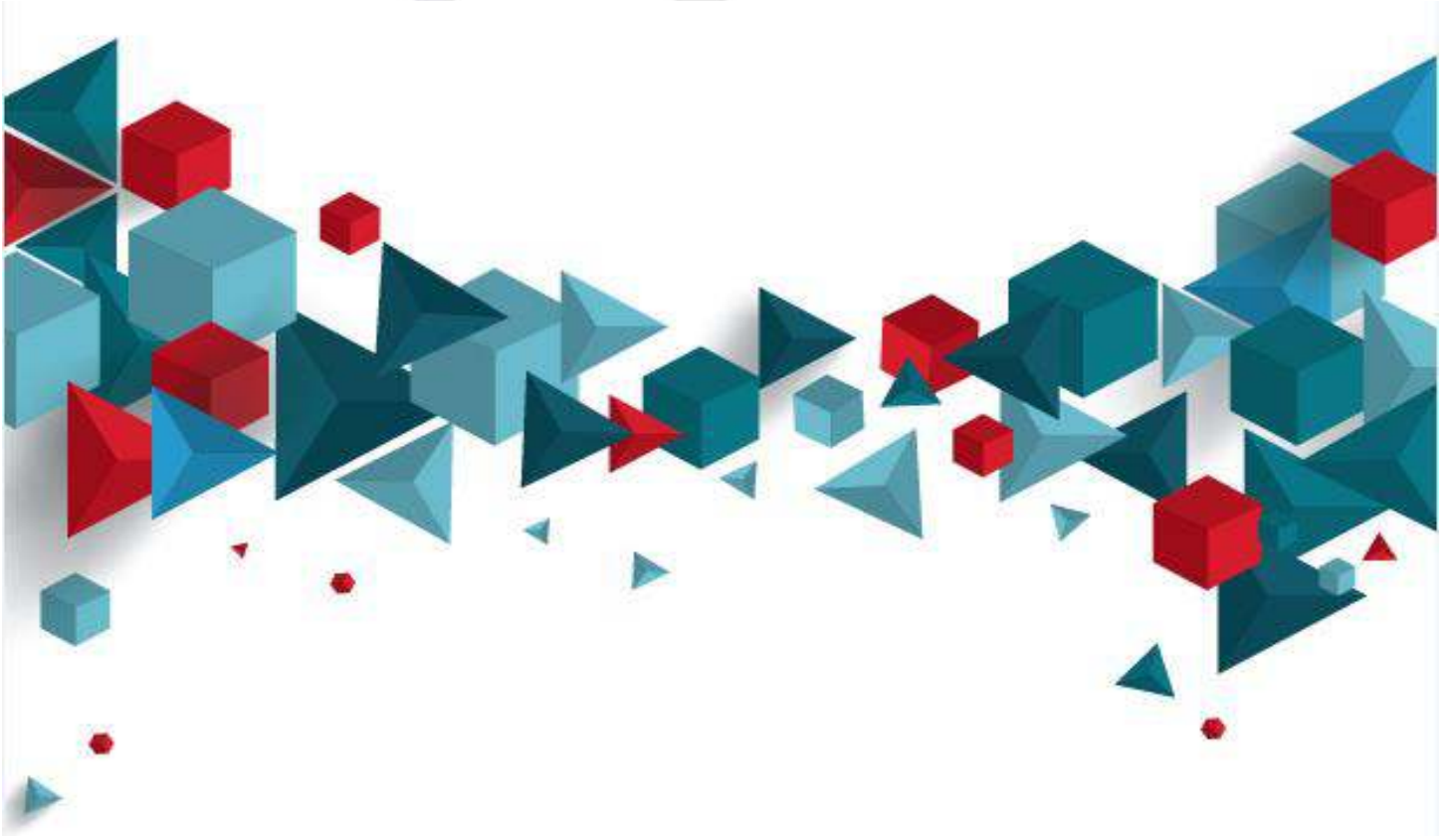


صندوق الفرسان للمتاجرة بأسهم البرازيل و روسيا و الهند والصين

التقارير الأولية

2017





➤ اسم صندوق الاستثمار

صندوق الفرسان للمتاجرة بأسهم البرازيل و روسيا و الهند والصين.

➤ اسم وعنوان مدير الصندوق.

السعودي الفرنسي كابيتال

المركز الرئيسي : ص.ب 23454 الرياض 11426 المملكة العربية السعودية تقاطع طريق الملك فهد مع

شارع الأمير محمد بن عبدالعزيز (شارع التحلية)

هاتف 2826666 (011) – فاكس 2826725 (011)

الموقع الإلكتروني: www.sfc.sa

➤ اسم وعنوان مدير الصندوق من الباطن و/أو مستشار الاستثمار (إن وجد).

مدير الصندوق الأجنبي:

- CPR Asset Management
- 10, place des 5 Martyrs du Lyc'ee Buffon
F-75015 Paris, France

➤ الأرباح الموزعة عن كل وحدة.

لا ينطبق

➤ مراجعة لأنشطة الاستثمار خلال الفترة .

صندوق الفرسان للمتاجرة بأسهم البرازيل و روسيا و الهند والصين هو صندوق مغذي يستثمر جميع أصوله في الصندوق الأجنبي AMUNDI ISLAMIC BRIC QUANT I2

➤ تقرير عن أداء صندوق الاستثمار خلال الفترة.

ارتفع سعر الوحدة في صندوق الفرسان للمتاجرة بأسهم البرازيل و روسيا و الهند والصين بنسبة 12.62% مقارنة بأداء المؤشر الاسترشادي للصندوق (مؤشر الداوجونز الاسلامي المتوافق مع مبادئ الشريعة الاسلامية لاسهم البرازيل و روسيا و الهند والصين) المرتفع بنسبة 14% كان للارتفاعات في الاسواق المكونة لصندوق في الاقتصاديات النامية اثر ايجابي خلال هذه الفترة .

➤ تفاصيل التغييرات التي حدثت على شروط وأحكام الصندوق خلال الفترة.

لم يكن هناك أي تغييرات حدثت على شروط وأحكام الصندوق خلال الفترة.

➤ المعلومات الأخرى التي من شأنها تمكن مالكي الوحدات من اتخاذ قرار مدروس ومبني على معلومات كافية بشأن أنشطة الصندوق خلال الفترة.

لا يوجد

➤ إذا كان صندوق الاستثمار يستثمر بشكل كبير في صناديق استثمار أخرى ، يجب الإفصاح عن نسبة رسوم الإدارة المحتسبة على الصندوق نفسه والصناديق التي يستثمر فيها الصندوق.

صندوق الفرسان للمتاجرة بأسهم البرازيل و روسيا و الهند والصين هو صندوق مغذي يقوم باستثمار جميع أصوله في الصندوق الأجنبي AMUNDI ISLAMIC BRIC QUANT I2 حيث أن نسبة الرسوم المحتسبة هي كالتالي:

1.04%	رسوم الإدارة المحتسبة على صندوق الفرسان للمتاجرة بأسهم البرازيل و روسيا و الهند والصين
0.31%	أتعاب الإدارة المحتسبة على الصندوق الأجنبي AMUNDI ISLAMIC BRIC QUANT I2
0.25%	الرسوم الإدارية المحتسبة على الصندوق الأجنبي AMUNDI ISLAMIC BRIC QUANT I2

➤ العمولات الخاصة التي حصل عليها مدير الصندوق خلال الفترة .

لا يوجد

➤ البيانات والمعلومات الأخرى التي أوجبت لائحة صناديق الاستثمار تضمينها بهذا التقرير.

- ✓ لا يوجد أي استثمارات من مدير الصندوق في وحدات الصندوق.
- ✓ لا يوجد أي تعارض مصالح.
- ✓ لم يكن هناك أي خطأ في تقويم أصل من أصول الصندوق أو في حساب سعر الوحدة.



تقارير الصندوق متاحة عند الطلب وبدون مقابل كما تكون هذه التقارير متوفرة على موقع مدير الصندوق الإلكتروني مجاناً www.sfc.sa وعلى وموقع السوق المالية السعودية (تداول) .

السعودي الفرنسي كابيتال، شركة مساهمة مقفلة مملوكة للبنك السعودي الفرنسي، سجل تجاري رقم ١٠١٠٢٣١٢١٧، صندوق بريد 23454، الرياض 11426، المملكة العربية السعودية، المركز الرئيسي – الرياض. مرخصة من قبل هيئة السوق المالية بترخيص رقم (١١١٥٣-٣٧)

صندوق الفرسان للمتاجرة بأسهم البرازيل وروسيا والهند والصين
صندوق استثمار مفتوح
(مدار من شركة السعودي الفرنسي كابيتال)
القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ م
مع تقرير الفحص لمالكي الوحدات

كي بي إم جي الفوزان وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون

برج كي بي إم جي
طريق صلاح الدين الأيوبي
ص ب ٩٢٨٧٦
الرياض ١١٦٦٣
المملكة العربية السعودية

تقرير مراجعي الحسابات على فحص قوائم مالية أولية مختصرة

السادة / مالكي الوحدات

صندوق الفرسان للمتاجرة بأسهم البرازيل وروسيا والهند والصين
الرياض، المملكة العربية السعودية

مقدمة

- لقد فحصنا القوائم المالية الأولية المختصرة ٣٠ يونيو ٢٠١٧ م المرفقة لصندوق الفرسان للمتاجرة بأسهم البرازيل وروسيا والهند والصين ("الصندوق") المدار من قبل من شركة السعودي الفرنسي كابيتال ("مدير الصندوق") المكونة من:
- قائمة المركز المالي الأولية المختصرة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ م،
 - قائمة الدخل الأولية المختصرة لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ م،
 - قائمة التدفقات النقدية الأولية المختصرة لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ م،
 - قائمة التغيرات في صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات الأولية المختصرة لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ م
 - الإيضاحات للقوائم المالية الأولية المختصرة.

إن مدير الصندوق هو المسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الأولية المختصرة وفقاً لمعايير المحاسبة المعتمدة في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. ومسؤوليتنا هي إبداء استنتاج عن هذه القوائم المالية الأولية المختصرة استناداً إلى فحصنا.

نطاق الفحص

لقد قمنا بالفحص طبقاً لمعيار ارتباطات الفحص (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية الأولية المُنفذ من قبل مراجع الحسابات المستقل للمنشأة" المعتمد في المملكة العربية السعودية. ويتكون فحص القوائم المالية الأولية المختصرة من توجيه استفسارات بشكل أساسي للأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى. وبعد الفحص أقل بشكل كبير في نطاقه من المراجعة التي يتم القيام بها طبقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وبالتالي لن تمكنا من الحصول على تأكيد بأننا سنعلم بجميع الأمور الهامة التي يمكن التعرف عليها خلال المراجعة، وبالتالي لن نُبدي رأي مراجعة.

الاستنتاج

واستناداً إلى فحصنا، لم يلفت انتباهنا شيء يجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الأولية المختصرة للصندوق المرفقة غير معدة، من جميع الجوانب الجوهرية، وفقاً لمعايير المحاسبة المعتمدة في المملكة العربية السعودية الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

عن كي بي إم جي الفوزان وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون

عبدالله حمد الفوزان

ترخيص رقم ٣٤٨



التاريخ: ٢٥ ذو القعدة ١٤٣٨ هـ

الموافق: ١٧ أغسطس ٢٠١٧ م

كي بي إم جي الفوزان وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون، شركة مهنية معجلة في المملكة العربية السعودية
و عضو غير شريك في شبكة شركات كي بي إم جي المستقلة والتابعة لـ كي بي إم جي العالمية، شركة تعاونية سويسرية

صندوق الفرسان للمتاجرة بأسهم البرازيل وروسيا والهند والصين

صندوق استثمار مفتوح

(مدار من شركة السعودي الفرنسي كابيتال)

قائمة المركز المالي الأولية الموجزة (غير مراجعة)

كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م

(بالدولار الأمريكي)

<u>الموجودات</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠١٧م</u>	<u>٢٠١٦م</u>
النقد وما في حكمه	١١	١٦,٨٨٨	٢٨,٥٨٦
استثمارات مقتناة بغرض المتاجرة	١٧	٩,٥٣٦,٩٤٢	٨,٨٣١,٦٥٤
مصرفات مدفوعة مقدما		٦٧٨	٦٧١
إجمالي الموجودات		٩,٥٥٤,٥٠٨	٨,٨٦٠,٩١١
<u>المطلوبات</u>			
استردادات مستحقة	١٠	٤,٢٤٦	١٠,٨٩٦
أتعاب إدارة الصندوق المستحقة	١١ و ٦	٨,٠٢٣	٧,٤٠٠
مصرفات مستحقة		١١,١٧٤	٥,٦٨٨
إجمالي المطلوبات		٢٣,٤٤٣	٢٣,٩٨٤
صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات		٩,٥٣١,٠٦٥	٨,٨٣٦,٩٢٧
وحدات مصدرة (بالعدد)		٦٥٨,٦٩٧	٦٩٢,٧٥٨
صافي قيمة الموجودات – لكل وحدة		١٤,٤٦٩٦	١٢,٧٥٦٢

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

صندوق الفرسان للمتاجرة بأسهم البرازيل وروسيا والهند والصين

صندوق استثمار مفتوح

(مدار من شركة السعودي الفرنسي كابيتال)

قائمة الدخل الأولية الموجزة (غير مراجعة)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م

(بالدولار الأمريكي)

٢٠١٦م	٢٠١٧م	إيضاح	إيرادات
١,٠٤٠,٠٩٧	١,٢١١,٥١٨	٨	أرباح متاجرة، صافي
١,٠٤٠,٠٩٧	١,٢١١,٥١٨		
(٤٢,٢٩٢)	(٤٧,٧١٢)	١١	مصرفات
(٦,٤٠٨)	(٧,٨٨٦)	٩	أتعاب إدارة الصندوق
(٤٨,٧٠٠)	(٥٥,٥٩٨)		مصرفات أخرى
٩٩١,٣٩٧	١,١٥٥,٩٢٠		صافي ربح الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

صندوق الفرسان للمتاجرة بأسهم البرازيل وروسيا والهند والصين

صندوق استثمار مفتوح

(مدار من شركة السعودي الفرنسي كابيتال)

قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة (غير مراجعة)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧ م
(بالدولار الأميركي)

٢٠١٦ م	٢٠١٧ م	
٩٩١,٣٩٧	١,١٥٥,٩٢٠	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		صافي ربح الفترة
		تسويات لمطابقة صافي الخسارة مع صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية:
٨٦,٧٩٦	٣٨,٤٦١	خسائر محققة من الاستثمارات المقتناة بغرض المتاجرة
(١,١٢٦,٨٩٣)	(١,٢٤٩,٩٧٩)	أرباح غير محققة من الاستثمارات المقتناة بغرض المتاجرة
(٤٨,٧٠٠)	(٥٥,٥٩٨)	
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(١١٢,٢٥٤)	(٥٠,٠٣٣)	إضافات لاستثمارات مقتناة بغرض المتاجرة
٣٠٨,١٤٩	٣٩٩,٢٨٩	متحصلات من استبعاد استثمارات مقتناة بغرض المتاجرة
(٦٧١)	(٦٧٨)	مصرفات مدفوعة مقدما
١٨٣	٤٦٨	أتعاب إدارة الصندوق المستحقة
(٧,٠٧٨)	(٦٧٥)	مصرفات مستحقة
١٣٩,٦٢٩	٢٩٢,٧٧٣	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
١٧٢,٦٩٥	٢١٦,٧٤٤	متحصلات من إصدار وحدات
(٣١٤,٠٢٨)	(٥٤٣,٨٨٧)	مدفوعات لاسترداد وحدات
(١٤١,٣٣٣)	(٣٢٧,١٤٣)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(١,٧٠٤)	(٣٤,٣٧٠)	صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
٣٠,٢٩٠	٥١,٢٥٨	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٢٨,٥٨٦	١٦,٨٨٨	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

صندوق الفرسان للمتاجرة بأسهم البرازيل وروسيا والهند والصين

صندوق استثمار مفتوح

(مدار من شركة السعودي الفرنسي كابيتال)

قائمة التغيرات الأولية الموجزة في صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م
(بالدولار الأميركي)

٢٠١٦م	٢٠١٧م	
٧,٩٩٧,٧٥٩	٨,٦٩٥,٦٥٠	صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات في بداية الفترة
٩٩١,٣٩٧	١,١٥٥,٩٢٠	صافي ربح الفترة
١٧٢,٦٩٥	٢١٦,٧٤٤	التغيرات من معاملات الوحدات متحصلات من إصدار وحدات
		مدفوعات لاسترداد وحدات:
(٣١٤,٠٢٨)	(٥٣٣,٠٠٣)	المدفوع
(١٠,٨٩٦)	(٤,٢٤٦)	المستحق
(٣٢٤,٩٢٤)	(٥٣٧,٢٤٩)	
(١٥٢,٢٢٩)	(٣٢٠,٥٠٥)	صافي التغيرات من معاملات الوحدات
٨,٨٣٦,٩٢٧	٩,٥٣١,٠٦٥	صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات في نهاية الفترة
		فيما يلي ملخص لمعاملات الوحدات للفترة:

٢٠١٦م	٢٠١٧م	
٧٠٤,٣٨٠	٦٨١,٤٢٥	الوحدات في بداية الفترة
(١٥,٠٧١)	(١٥,٦٦٤)	وحدات مصدرة
(٢٦,٦٩٣)	(٣٨,٣٩٢)	وحدات مستردة
(١١,٦٢٢)	(٢٢,٧٢٨)	صافي التغير في الوحدات
٦٩٢,٧٥٨	٦٥٨,٦٩٧	الوحدات في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة.

صندوق الفرسان للمتاجرة بأسهم البرازيل وروسيا والهند والصين
صندوق استثمار مفتوح
(مدار من شركة السعودي الفرنسي كابيتال)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م

١. الصندوق وأنشطته

صندوق الفرسان للمتاجرة بالأسهم ("الصندوق") هو صندوق استثماري مفتوح تم تأسيسه بناء على اتفاق بين شركة السعودي الفرنسي كابيتال ("مدير الصندوق") والمستثمرين ("مالكي الوحدات"). بدأ الصندوق نشاطه في ١٨ يوليو ٢٠٠٦م.

يعتبر الصندوق صندوق ممول يحتفظ بجميع استثماراته في الصندوق الفرعي أموندي الإسلامي للبرازيل وروسيا والهند والصين كوانت ("الصندوق الرئيسي") المؤسس في لوكسمبرج. استثمر الصندوق في فئة I٢ من حصص الصندوق الرئيسي التي أصدرت خصيصاً لتسهيل عملية التحويل.

يعتبر هذا الصندوق صندوق تراكمي للدخل يتم من خلاله إعادة استثمار صافي الدخل ويتم إظهاره بصافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات. تتوفر وحدات الصندوق للشراء في المملكة العربية السعودية. يهدف الصندوق إلى تحقيق نمو رأسمالي طويل الأجل من خلال الاستثمار في الشركات المتوافقة مع الشريعة الإسلامية المدرجة في البرازيل والهند وروسيا والصين وفقاً لضوابط الشريعة الصادرة عن هيئة الرقابة الشرعية للصندوق.

تم تحديث شروط وأحكام الصندوق التي تمت الموافقة عليها من قبل هيئة السوق المالية في ١٧ محرم ١٤٣٨ هـ (الموافق ١٨ أكتوبر ٢٠١٦م).

تعتبر شركة السعودي الفرنسي كابيتال مدير الصندوق وأمين حفظ الصندوق.

قرر مجلس إدارة الصندوق في اجتماعه المنعقد في ١٥ يونيو ٢٠١٧ اغلاق الصندوق في نهاية ٢٠١٧. لكن من غير المتوقع ان يتم تصفية الصندوق بالكامل خلال ١٢ شهر من تاريخ القوائم المالية الأولية الموجزة و لذلك لا يوجد تسويات اضيفت على هذه القوائم المالية الأولية.

٢. اللوائح النظامية

يخضع الصندوق للوائح صناديق الاستثمار ("اللوائح") الصادرة عن هيئة السوق المالية بتاريخ ٣ ذو الحجة ١٤٢٧ هـ (الموافق ٢٤ ديسمبر ٢٠٠٦م) والتي تم تعديلها فيما بعد بقرار مجلس إدارة هيئة السوق المالية رقم ١-٦١-٢٠١٦ بتاريخ ١٦ شعبان ١٤٣٧ هـ (الموافق ٢٣ مايو ٢٠١٦م) والتي تنص على المتطلبات التي يتعين على جميع الصناديق في المملكة العربية السعودية اتباعها. أصدرت هيئة السوق المالية خلال السنة لوائح جديدة لصناديق الاستثمار مطبقة اعتباراً من ٦ نوفمبر ٢٠١٦م.

٣. اشتراك/استرداد الوحدات

الصندوق مفتوح للاشتراك/الاسترداد للوحدات مع الموعد النهائي لتقديم الطلبات أيام الاثنين والثلاثاء والأربعاء في تمام الساعة ١٢ ظهراً. يتم تحديد صافي الموجودات العائدة لمالكي وحدات محفظة الصندوق أيام الأربعاء والخميس والأحد (كل "يوم تعامل"). يتم تحديد صافي الموجودات العائدة لمالكي وحدات الصندوق لأغراض اشتراك/استرداد للوحدات من خلال قسمة صافي الموجودات العائدة لمالكي وحدات الصندوق (القيمة العادلة لموجودات الصندوق مخصوماً منها مطلوبات الصندوق) على إجمالي عدد وحدات الصندوق المتوفرة للاسترداد في يوم التعامل.

٤. أسس الإعداد

٤-١ المعايير المحاسبية المطبقة

تم عرض هذه القوائم المالية وفقاً لمتطلبات المعايير المحاسبية لإعداد التقارير المالية الصادر عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

تم الموافقة على إصدار هذه القوائم المالية بواسطة مجلس إدارة الصندوق بتاريخ ١٦ أغسطس ٢٠١٧.

صندوق الفرسان للمتاجرة بأسهم البرازيل وروسيا والهند والصين
صندوق استثمار مفتوح
(مدار من شركة السعودي الفرنسي كابيتال)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م

٤. أسس الإعداد (يتبع)

٢-٤ أسس القياس

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي ومفهوم الاستمرارية، باستثناء الاستثمارات المقتناة بغرض المتاجرة حيث يتم قياسها بالقيمة العادلة.

٣-٤ عملة العرض والنشاط

يتم عرض هذه القوائم المالية بالدولار الأمريكي الذي يعتبر عملة النشاط الرئيسية للصندوق. تم تقريب كافة المبالغ المعروضة لأقرب دولار أميركي.

٤-٤ استخدام الأحكام والتقديرات

خلال السياق الاعتيادي للأعمال، يتطلب إعداد القوائم المالية من الإدارة استخدام الأحكام والتقديرات والافتراضات التي قد تؤثر في تطبيق السياسات وعلى المبالغ المبينة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصروفات. النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات.

تتم مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها على أساس مستمر. يتم إظهار مراجعة التقديرات المحاسبية خلال السنة التي تمت فيها المراجعة على أساس متوقع.

٥. السياسات المحاسبية الهامة وسياسات إدارة المخاطر

تتماشى السياسات المحاسبية الهامة وسياسات إدارة المخاطر المستخدمة في إعداد هذه القوائم المالية مع تلك المستخدمة والمفصح عنها في السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦.

٦. أتعاب الإدارة ومصروفات أخرى

تقع مسؤولية إدارة الصندوق على عاتق مدير الصندوق. يدفع الصندوق أتعاب الإدارة التي يتم احتسابها بنسبة ١,٠٤٪ سنوياً (٢٠١٦م: ١,٠٤٪ سنوياً) من صافي الموجودات العائدة لمالكي الوحدات. تستحق هذه الأتعاب بصورة يومية وتدفع على أساس شهري.

كما يقوم مدير الصندوق بتحميل الصندوق بأي مصروفات أخرى متكبدة نيابة عن الصندوق مثل أتعاب المراجعة ومكافأة مجلس الإدارة والنفقات الأخرى المشابهة. يتم تعديل رسوم الاشتراك حتى ٣٪ من مبلغ الاستثمار عن طريق خصم مجمل الاشتراك. وعليه، ليس لها أي تأثير ولا يتم إدراجها في القوائم المالية للصندوق.

يقوم إماموندي مدير الصندوق الفرعي بتحميل أتعاب إدارة بنسبة ٠,٣١٪ (٢٠١٦م: ٠,٣١٪) و ٠,٢٥٪ (٢٠١٦م: ٠,٢٥٪) سنوياً على التوالي من صافي قيمة موجودات الصندوق. يقوم مدير الصندوق الفرعي بالإفصاح عن صافي قيمة الموجودات لصندوق إماموندي الإسلامي للبرازيل وروسيا والهند والصين كوانت مخصصاً منها هذه النفقات.

٧. استثمارات مقتناة بغرض المتاجرة

فيما يلي ملخصاً بالاستثمار في إماموندي للبرازيل وروسيا والهند والصين كوانت لأسهم فئة I ٢ ("الصندوق الرئيسي") في نهاية الفترة:

	٢٠١٦م	٢٠١٧م
الوحدات في صندوق إماموندي الإسلامي للبرازيل وروسيا والهند والصين		
كوانت لأسهم فئة I ٢		
عدد الوحدات	١,٠٣٨,٠٤٠	١,٠٣٨,٠٤٠
السعر لكل وحدة	٨,٠٠٣٥	٩,١٨٧٤
صافي قيمة الموجودات لصندوق إماموندي الإسلامي للبرازيل وروسيا والهند والصين كوانت لأسهم فئة I ٢	٨,٨٣١,٦٥٤	٩,٥٣٦,٩٤٢

تم تقريب أسعار كل وحدة إلى أقرب أربعة أرقام عشرية.

صندوق الفرسان للمتاجرة بأسهم البرازيل وروسيا والهند والصين
صندوق استثمار مفتوح
(مدار من شركة السعودي الفرنسي كابيتال)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م
(بالدولار الأميركي)

٧. استثمارات مقتناة بغرض المتاجرة (يتبع)

فيما يلي التكلفة الدفترية لهذه الاستثمارات:

٢٠١٦م	٢٠١٧م	الوحدات في صندوق أموندي الإسلامي للبرازيل وروسيا والهند والصين
		كوانت لأسهم فئة I٢
١,١٠٣,٤٨٠	١,٠٣٨,٠٤٠	عدد الوحدات
٩,٧٣٣٩	٩,٧١٥٧	السعر لكل وحدة
١٠,٧٤١,١٨٥	١٠,٠٨٥,٣٣٣	تكلفة أسهم صندوق أموندي الإسلامي للبرازيل وروسيا والهند والصين
		كوانت لأسهم فئة I٢

تم تقريب أسعار كل وحدة إلى أقرب أربعة أرقام عشرية.

فيما يلي تفاصيل القطاع الجغرافي بالنسبة المئوية للاستثمارات الخاصة بصندوق أموندي الإسلامي للبرازيل وروسيا والهند والصين كوانت لأسهم فئة I٢:

٢٠١٦م	٢٠١٧م	الوصف حسب القطاع الجغرافي
نسبة القيمة	نسبة القيمة	الأسهم المتداولة:
٢٧,٥٤	٢٦,٦٧	الصين
٢١,٧٦	٢٦,٦٦	روسيا
٢٦,٤٤	٢٣,٤٣	البرازيل
٢٣,٠٠	٢١,٣٧	الهند
١,٢٦	١,٨٧	أخرى
١٠٠,٠٠	١٠٠	إجمالي الاستثمارات

٨. أرباح/(خسائر) المتاجرة، صافي

٢٠١٦م	٢٠١٧م	خسائر محققة من استبعاد استثمارات مقتناة بغرض المتاجرة
(٨٦,٧٩٦)	(٣٨,٤٦١)	أرباح غير محققة من إعادة تقييم استثمارات بغرض المتاجرة
١,١٢٦,٨٩٣	١,٢٤٩,٩٧٩	
١,٠٤٠,٠٩٧	١,٢١١,٥١٨	

٩. مصروفات أخرى

٢٠١٦م	٢٠١٧م	أتعاب مهنية
٦,٣٣٧	٧,٨٢٩	أتعاب مجلس إدارة الصندوق
٧١	٥٧	
٦,٤٠٨	٧,٨٨٦	

١٠. استردادات مستحقة

يمثل هذا البند طلبات استرداد الوحدات من قبل الصندوق في تاريخ التداول قبل نهاية الفترة ولكن الدفع يتم بعد نهاية الفترة.

صندوق الفرسان للمتاجرة بأسهم البرازيل وروسيا والهند والصين
صندوق استثمار مفتوح
(مدار من شركة السعودي الفرنسي كابيتال)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م
(بالدولار الأميركي)

١١. المعاملات مع أطراف ذات علاقة

إذا كان لدى أحد الأطراف القدرة على السيطرة أو ممارسة تأثير هام على الطرف الآخر باتخاذ القرارات المالية أو التشغيلية يتم اعتبار ذلك كأطراف ذات علاقة. يتم الأخذ بالاعتبار جوهر العلاقة بين الأطراف ذات العلاقة وليس الشكل القانوني فقط عند احتمالية وجود علاقة قائمة بين الأطراف ذات العلاقة.

تعتبر شركة السعودي الفرنسي كابيتال (مدير الصندوق) وأموندي ("المدير الفرعي للصندوق") والبنك السعودي الفرنسي ("البنك" والشريك في مدير الصندوق) والشركات الشقيقة لمدير الصندوق والصناديق الأخرى التي يديرها مدير الصندوق وأعضاء مجلس إدارة الصندوق أطرافاً ذات علاقة.

يتعامل الصندوق خلال السياق الاعتيادي للأعمال مع الأطراف ذات العلاقة. تخضع المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة للقيود المنصوص عليها في اللوائح الصادرة عن هيئة السوق المالية. يتم اعتماد كافة معاملات الأطراف ذات العلاقة من قبل مدير الصندوق.

فيما يلي المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة للفترة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م والأرصدة الناتجة عنها:

<u>الطرف ذو العلاقة</u>	<u>طبيعة المعاملة</u>	<u>قيمة المعاملة خلال السنة</u>		<u>الرصيد الختامي</u>	
		<u>٢٠١٧م</u>	<u>٢٠١٦م</u>	<u>٢٠١٧م</u>	<u>٢٠١٦م</u>
شركة السعودي الفرنسي كابيتال	أتعاب إدارة الصندوق	٤٧،٧١٢	٤٢،٢٩٢	٨،٠٢٣	٧،٤٠٠
	المكافآت السنوية	٥٧	٧١	١٠٥	٢٢

تشمل الوحدات المصدرة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م وحدات مقتناة من قبل الموظفين في البنك السعودي الفرنسي وشركة السعودي الفرنسي كابيتال: ١،٤٧٠ وحدة (٣٠ يونيو ٢٠١٦م: ٢،٦٨٣ وحدة).

بلغ الرصيد النقدي لدى البنك السعودي الفرنسي في نهاية الفترة ١٦،٨٨٨ دولار أمريكي (٢٠١٦م: ٢٨،٥٨٦ دولار أمريكي).

تشمل الوحدات المصدرة كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م وحدات مقتناة من أليانز السعودي الفرنسي ١٠٢،٣٧٢ وحدة (٣٠ يونيو ٢٠١٦م: ١٠٣،٣٨٧ وحدة)

تم الإفصاح عن الاتفاق مع مدير الصندوق حول أتعاب الاشتراك في إيضاح ٦.

تم الإفصاح عن الاتفاق مع مدير الصندوق الفرعي حول أتعاب الإدارة والأتعاب الإدارية في إيضاح ٦.

صندوق الفرسان للمتاجرة بأسهم البرازيل وروسيا والهند والصين
صندوق استثمار مفتوح
(مدار من شركة السعودي الفرنسي كابيتال)
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة (غير مراجعة)
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م

١٢. القيم العادلة للأدوات المالية

القيمة العادلة هي القيمة التي سيتم استلامها مقابل بيع أصل ما أو دفعها مقابل تحويل التزام ما ضمن معاملة منتظمة بين المشاركين في السوق بتاريخ القياس. تتكون الأدوات المالية من الموجودات والمطلوبات المالية.

تتكون الموجودات المالية للصندوق من الأرصدة لدى البنوك وحساب الاستثمار لدى مدير الصندوق والاستثمارات المقتناة لغرض المتاجرة وتتكون المطلوبات المالية من المصروفات المستحقة وأتعاب إدارة الصندوق المستحقة والاسترداد المستحقة.

يتم إدراج الاستثمارات بغرض المتاجرة بالقيمة العادلة. لا تختلف القيم العادلة للأدوات المالية جوهرياً عن قيمتها الدفترية. يتم تحديد القيمة العادلة للاستثمارات المقتناة بغرض المتاجرة باستخدام صافي قيمة الموجودات للصندوق المستثمر فيه كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م. لا توجد تعديلات للسيولة المطلوبة لصافي قيمة الموجودات الختامية للصندوق المستثمر فيه حيث أن هناك تداول كافٍ في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م وبعدها في وحدات الصندوق المستثمر فيه بسعر لا يختلف اختلافاً جوهرياً عن صافي قيمة الموجودات الختامية للصندوق المستثمر فيه.

١٣. طلبات الاشتراك

استلم الصندوق طلبات اشتراك كما في ٣٠ يونيو ٢٠١٧م، بمبلغ ٢٢,٦٠٢ دولار أمريكي (٢٠١٦م: ٢,٧٨١ دولار أمريكي) بعد انتهاء الموعد النهائي لاستقبال طلبات الاشتراك في الصندوق وبالتالي تم إصدار الوحدات بعد نهاية الفترة.

١٤. تاريخ آخر تقييم

وفقاً لشروط وأحكام الصندوق فإن آخر يوم تقييم للسنة هو ٢٢ يونيو ٢٠١٧م (٢٠١٦م: ٣٠ يونيو ٢٠١٦م). لأغراض عرض هذه القوائم المالية آخر يوم تقييم هو ٣٠ يونيو ٢٠١٧م (٢٠١٦م: ٣٠ يونيو ٢٠١٦م).